

令和2年度 活動計算書
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

特定非営利活動法人 メロディハウス

科目	金額(単位:円)			
I 経常収益				
1 会費・入会金収入				
正会員	540,000			
賛助会員	84,000	624,000		624,000
2 事業収入				
1) 障害福祉サービス事業収入				
生活介護事業	43,459,240			
児童発達支援事業	11,998,395			
放課後等デイサービス事業	17,883,799			
日中一時支援・一時介護事業	1,017,450	74,358,884		
2) 児童クラブ事業収入				
利用者負担	1,089,970			
補助金	19,376,000	20,465,970		
3) 生活困窮者学習支援 補助金	3,000,000	3,000,000		
事業収入 合計				97,824,854
3 寄付金等収入				
寄付金	60,000			
その他(バザー等)	28,364	88,364		88,364
4 補助金等収入				
	0	0		0
経常収益合計				98,537,218
II 経常費用				
1 事業費				
1) 人件費				
給与手当・賞与	53,117,635			
法定福利費	5,569,677			
講師謝礼	5,294,389			
福利厚生費	20,718			
人件費計		64,002,419		
2) その他経費				
軽食費	435,806			
教材費	316,074			
荷造運賃	3,428			
水道光熱費	1,097,239			
地代家賃	1,047,364			
事務用品費	156,890			
備品消耗品費	2,893,245			
修繕費	0			
車両燃料費	709,205			
車両費	636,037			
リース料	33,564			
保険料	105,700			
損害保険料	194,690			
支払手数料	992			
研修費	0			
行事費(活動費)	89,031			
雑費	11,813			
その他経費計		7,731,078		
事業費計				71,733,497
2 管理費				
給与手当・賞与	9,781,823			
法定福利費	2,391,925			
福利厚生費	54,689			
人件費計		12,228,437		

科目	金額(単位:円)		
軽食費	139,125		
外注費	561,000		
通信費	253,839		
荷具運賃	65,173		
水道光熱費	153,024		
旅費交通費	0		
広告宣伝費	67,320		
接待交際費	10,303		
会議費	17,600		
事務用品費	383,259		
備品消耗品費	369,175		
新聞図書費	58,782		
修繕費	208,242		
地代家賃	152,636		
車両燃料費	29,093		
車両費	515,061		
保険料	1,805,504		
損害保険料	205,180		
租税公課	465,000		
諸会費	15,000		
リース料	167,295		
支払い手数料	47,503		
研修費	12,000		
減価償却費	4,758,103		
行事費	0		
雑費	500,023		
修繕引当金	0		
退職金引当金	0		
その他経費計		10,959,240	
管理費 合計			23,187,677
3法人税等			
市県民税	0		0
経常費用 合計			94,921,174
当期経常増減額			3,616,044
Ⅲ 経常外収益			
受取利息	195		
雑収入	1,886,106		
経常外収益計		1,886,301	1,886,301
Ⅳ 経常外費用			
支払利息	314,305		
雑損失	0		
経常外費用計		314,305	314,305
Ⅴ 特別利益			
児童クラブ建替え補助金	19,929,000	19,929,000	19,929,000
Ⅵ 特別損失			
固定資産圧縮損	19,929,000		
固定資産除去損	2	19,929,002	19,929,002
当期正味財産増減額			5,188,038
前期繰越正味財産額			31,581,175
次期繰越正味財産額			36,769,213

財務諸表の注記

特定非営利活動法人メロディハウス

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)に拠っています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書とよんでいます。

2 令和2年度未収金の計上について

令和2年度障害福祉サービス事業給付費(令和3年2月3月サービス提供分)、日中一時支援事業委託料(令和3年3月サービス提供分)、令和2年度児童クラブ運営費補助金残金を未収金として計上しました。

令和3年2月障害福祉サービス分給付費	6,130,189 円
令和3年3月障害福祉サービス給付費	7,291,057 円
令和3年3月日中一時支援事業委託料	113,700 円
令和2年度児童クラブ運営費補助金(差額分)	7,505,000 円
令和2年度児童クラブ建替事業補助金(差額分)	1,403,000 円
計	22,442,946 円

3 事業費の内訳

(単位:円)

	①	②	③	①~③	④	⑤	①~⑤
	生活介護	児童発達	放課後等デイ	小計	児童クラブ	学習支援事業	合計
1)人件費							
給与手当・賞与	21,061,659	7,001,526	8,191,493	36,254,678	16,093,457	769,500	53,117,635
法定福利	2,936,204	1,060,998	1,006,570	5,003,772	565,905	0	5,569,677
講師謝礼	430,000	3,333,512	0	3,763,512	0	1,530,877	5,294,389
福利厚生費	0	0	0	0	20,718	0	20,718
小計	24,427,863	11,396,036	9,198,063	45,021,962	16,680,080	2,300,377	64,002,419
2)その他							
軽食費	0	0	159,471	159,471	205,241	71,094	435,806
教材費	26,212	90,934	29,678	146,824	138,601	30,649	316,074
水道光熱費	382,562	114,769	114,769	612,100	395,960	89,179	1,097,239
事務用品費	0	0	0	0	95,990	60,900	156,890
備品消耗品費	638,534	146,115	340,110	1,124,759	1,545,640	222,846	2,893,245
地代家賃	381,592	114,478	114,478	610,548	360,000	76,816	1,047,364
車両燃料費	523,677	0	29,093	552,770	120,000	36,435	709,205
車両費	0	0	0	0	586,008	50,029	636,037
保険料(火災)	18,500	35,200	16,000	69,700	23,200	12,800	105,700
その他	0	0	2,873	2,873	281,770	48,875	333,518
小計	1,971,077	501,496	806,472	3,279,045	3,752,410	699,623	7,731,078
合計	26,398,940	11,897,532	10,004,535	48,301,007	20,432,490	3,000,000	71,733,497

4 固定資産の増減内訳

固定資産	取得価格	期首帳簿価格	減価償却費	期末帳簿価格	取得年月日	(単位:円)
プレハブ児童クラブ室2	2,500,000	1	0	0	H22.3.5	解体・特別喪失1円
作業棟	16,170,000	7,412,598	1,083,390	6,329,208	H24.3.27	
事務室	10,795,000	7,359,492	723,265	6,636,227	H27.7.24	
本館建物	13,200,000	10,705,200	1,108,800	9,596,400	H30.1.17	
プレハブ児童クラブ室1	1,800,000	1	0	0	H30.1.17	解体・特別喪失1円
児童クラブ棟	10,651,000	10,651,000	59,468	10,591,532	R3.3.15	
事務室付属設備	4,120,200	2,808,948	276,053	2,532,895	H27.7.24	
防犯設備一式	2,624,400	524,466	43,978	480,488	H29.4.28	
送迎車両(ハイース)	637,500	1	0	1	H22.5.29	
送迎車両(ステップワゴン)	1,575,000	302,630	151,769	150,861	H28.3.1	
送迎車両(ハイースシルバー)	1,103,326	470,754	94,150	376,604	H28.6.6	
送迎車両(サグート)	1,520,000	346,561	173,280	173,281	H29.5.23	
送迎車両(財団セレナ)	1,950,000	1,895,888	631,330	1,264,558	R2.3.4	
送迎車両(セレナ)	674,860	674,860	412,620	262,240	R2.5.20	リースアップ買取
合計	69,321,286	43,152,400	4,758,103	38,394,295		

5 借入金増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	(単位:円)
長期借入金	7,278,000	0	1,068,000	6,210,000	
長期借入金	6,710,000	0	660,000	6,050,000	
長期借入金	0	9,900,000	332,000	9,568,000	
合計	13,988,000	9,900,000	2,060,000	21,828,000	

6 経常外収益の内訳

雇用調整助成金及び緊急雇用安定助成金	4月	128,220 円
	5月	503,466 円
	6月	108,420 円
	合計	740,106 円
かすみがうら市事業継続給付金		200,000 円
茨城県コロナウイルス対策緊急包括交付金 (ハーモニー・ひまわり備品・消耗品 実費精算)	ハーモニー	553,000 円
	ひまわり	393,000 円
	合計	946,000 円

7 児童クラブ 補助金収入(特記すべき補助金) 内訳

1) 児童クラブ建替え

国庫補助額	6,643,000 円
茨城県補助額	6,643,000 円
かすみがうら市補助額	6,643,000 円
合計	19,929,000 円

2) 運営費補助金

①児童クラブ 環境改善事業費 (新児童クラブ 机、椅子他備品購入)	1,000,000 円
②コロナウイルス感染対策(特別措置)(学校休業日42日対象)	
臨時休業時特別開所支援事業費※	924,000 円
臨時休業時特別開所人材確保事業費※	1,764,000 円
臨時休業時障害児受入推進事業費※	504,000 円
感染拡大防止を図る事業(備品、消耗品実費精算)	422,000 円
合計	3,614,000 円
※ 人件費として支出済み	